

Beschlussvorlage des Kreisausschusses

**1. Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragsplan 2015/2016;  
Investitionsprogramm für die Jahre 2014 bis 2018**

**Beschluss-Antrag:**

Der Kreistag beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 in der vom Kreisausschuss festgestellten Fassung.

Der Kreistag beschließt das dem Nachtragsplan 2015/2016 beigefügte Investitionsprogramm für die Jahre 2014 bis 2018.

---

**Begründung:**

Für die vom Kreistag am 15.12.2014 beschlossene Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2015/2016 ergeben sich gem. § 98 HGO i.V.m. § 52 Abs. 1 HKO folgende Gründe, die die Aufstellung einer Nachtragshaushaltssatzung erforderlich machen:

1. Mit Beschluss des Kreistages vom 09.03.2015 wurde der Kreisausschuss beauftragt, zur Zukunft der Kreisberufsschule „Willy-Brandt-Schule“ die haushaltsrechtlichen, vertraglichen und vergaberechtlichen Maßnahmen in die Wege zu leiten und dem Kreistag das Ergebnis schnellstmöglich zur Entscheidung vorzulegen. Durch die Entscheidung des Kreistages den *Kauf nach Sanierung im Depot* zu priorisieren, wird die Aufstellung eines Nachtragshaushaltsplanes sowie die Änderung des Investitionsprogrammes erforderlich.
2. Durch Planabweichungen im Produktbereich Schulträgeraufgaben im Haushaltsjahr haben sich im Jahresabschluss 2014 wesentliche Verbesserungen ergeben. Im Ergebnis wird anstelle der geplanten Entnahme aus dem Sonderposten „Schulumlage“ eine Zuführung in Höhe von ca. 1,5 Mio. EUR eintreten. Der Stand des Sonderpostens wird am 31.12.2014 ca. 6,7 Mio. EUR betragen. Nach den gesetzlichen Bestimmungen ist dieser Sonderposten in den Folgejahren aufzulösen und bei der Festsetzung des neuen Hebesatzes für die Schulumlage einzukalkulieren. Aufgrund der Veränderungen im Jahresabschluss 2014 ergibt sich die Notwendigkeit, die Berechnung und Festsetzung der Schulumlagehebesätze in der Haushaltsplanung zu ändern.

Es wird gebeten, wie beantragt zu beschließen.

---

**Finanzielle Auswirkungen:**

Es entstehen keine Kosten.

-----

**Folgekosten:**

---

---

**Sonstiges/Bemerkungen:**

---

---

**Mitzeichnung:**

**Fachdienst Finanzen**

\_\_\_\_\_  
Organisationseinheit

\_\_\_\_\_  
Schmitt / Hofmann

\_\_\_\_\_  
Heeis  
Fachbereichsleiterin

\_\_\_\_\_  
Obwald  
Erster Kreisbeigeordneter

**Zustimmungsvermerk/Sichtvermerk:**

---

**Beschluss des \_\_\_\_\_  
vom:**

**Die Vorlage wird - mit Zusatzbeschluss -  
genehmigt - nicht genehmigt - zurückgestellt**

**Zur Beglaubigung**